

ЈПН Услуга Бољевац

БРОЈ 500

16.07. 20 25 године

БОЉЕВАЦ

Образац 12

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ УСЛУГА БОЉЕВАЦ

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ
АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**

За период од 01.01.2025. до 30.06.2025.

Бољевац, 15.07.2025

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: Јавно комунално предузеће Услуга Бољевац

Седиште: Бољевац, Тимочке буне 2

Претежна делатност: 3811-скупљање отпада који није с пасан

Матични број: 07183267

ПИБ: 102130978

Надлежно министарство: Надлежни орган јединице локалне самоуправе СО Бољевац

Делатности јавног предузећа/друштва капитала су:

-комунална делатност (чистоћа, зеленило, гробљанске услуге и др.)

-водовод и канализација (снабдевање града и МЗ пијаћом водом, сакупљање, одвођење и пречишћавање отпадних вода.)

-зимско и летње одржавање локалних и некатегорисаних путева.

Годишњи/трогодишњи програм пословања: Програм пословања за 2025.год. усвојен је 25.12.2024. на седници Скупштине општине Бољевац. Прва измена програма пословања за 2025.годину усвојена 14.03.2025.године на седници Скупштине општине Бољевац, друга измена Програма пословања усвојена је 20.06.2025.године на седници Скупштине општине Бољевац на основу члана 59. Закона о јавним предузећима (Сл.гласник РС бр. 15/2016), члана 40. Статута Општине Бољевац (Сл.лист Општине Бољевац бр. 2/2019).

ЈКП Услуга Бољевац је једно од јавних предузећа које учествује у Пројекту реформе управљања јавним финансијама (РЕЛОФ) који финансира Швајцарски секретаријат за економске послове, са циљем да помогне одабраним локалним самоуправама и надлежним министарствима у примени принципа доброг управљања,унапређењу локалних јавних финансија и надзора над јавним предузећима на локалном нивоу. Реч је о софтверу који је развило Министарство привреде који омогућава оснивачу бољи и лакши надзор над јавним предузећима, односно обезбеђује бољу и ефикаснију контролу, смањење могућности грешке и осигурава тачност података. Софтвер подржава прецизно планирање и извештавање о извршењу како активности јавних предузећа, тако и контролу трошкова пословања и побољшање видљивости и доступности података.

ЈКП Услуга је у поменути софтвер (РЕЛОФ) убацила податке од 2017 - 2024.године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Јавно комунално предузеће Услуга обавља комуналну делатност од општег интереса, поверену од стране Оснивача, као једином надлежном предузећу за ову врсту услуга на територији општине Бољевац. Предузеће своје пословање базира на планираним активностима дефинисаним у годишњем Програму пословања са финансијским планом, изменама Програма пословања и посебним Програмом коришћења буџетске помоћи-субвенција за 2025.годину.

Признавање, евидентирање, вредновање и позиционирање билансних ставки и пословних промена врши се у континуитету, у складу са Међународним стандардима финансијског извештавања за мала и средња правна лица (МРС за МСП), Правилником о рачуноводству и рачуноводственим политикама Предузећа, као и осталим прописима и актима везаним за делокруг активности.

Мисија ЈКП Услуга за 2025.годину је перманентно побољшање квалитета пружених услуга и потпуно задовољење потреба наших корисника и развоја Општине Бољевац.

Основна визија предузећа је да у областима којима се бави постане успешно предузеће, уз побољшање процеса пружања услуга, примену савремених трендова и технологија, држећи се принципа одрживог развоја.

ЈКП Услуга има за циљ да кроз квалитетнији и ефикаснији рад, смањење трошкова пословања уз примену постојећих капацитета и механизације оствари основну визију предузећа и да пружање комуналних услуга подигне на виши ниво.

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ И АНАЛИЗА ПОДАТАКА У ОБРАСЦИМА

1. БИЛАНС УСПЕХА (образац 1.)

У билансу успеха су приказани приходи и расходи које је ЈКП Услуга остварила, односно реализовала у периоду 01.01-30.06.2025.године, као и остварени резултат у посматраном периоду

Укупни приходи у овом извештајном периоду остварени су реализацијом послова предвиђеним програмом пословања, као и обављањем редовних делатности и услуга којима се предузеће бави.

На дан 30.06.2025.године ЈКП Услуга остварила је **укупан приход у износу од 74.647.000,00** динара, а другом изменом плана планирано је **78.708.000,00** дин. што представља 95% извршење плана.

Од укупних прихода реализација пословних прихода који се састоје од продаје производа и услуга, субвенција, прихода од закупа за извештајни период износи 72.158.000,00 динара а планирано је 75.833.000,00 динара што представља 95% извршење планираног пословног прихода.

Приходи од продаје производа и услуга износе 67.201.000,00 динара а планирано је 69.996.000,00 динара што представља 96% извршење планираног износа. Остали пословни приходи (састоје се од субвенција оснивача, донација и оприходавања од условљених

донација и других прихода) износе 4.957.000,00 динара, планирано је 5.837.000,00 динара и то је извршење 85% у односу на план. Оприходовање од условљених донација није извршено у овом извештајном периоду што је довело до мањег извршења плана.

На дан 30.06.2025. године ЈКП Услуга има **укупне расходе у износу од 72.626.000,00 динара**, планирано је **78.679.000,00 динара** што представља 92% планираног расхода.

Пословни расходи износе 71.041.000,00 динара, планирано је 76.684.000,00 динара што представља 93% планираних расхода.

Пословне расходе чине трошкови материјала, горива и енергије који износе 17.965.000,00 динара, а планирано је 20.175.000,00 динара што износи 89% од планираног, трошкови зарада, накнада и осталих личних примања износе 44.464.000,00 динара и то је 94% остварење плана. Трошкови производних услуга износе 3.463.000,00 динара и то је 89% извршење планираног износа. Трошкови амортизације износе 2.350.000,00 динара и то је планирани износ. Остали нематеријални трошкови износе 2.799.000,00 динара и то је 96% остварење у односу на план. На основу ових података остварен је пословни добитак у износу од 1.117.000,00 динара.

Финансијски приходи по основу обрачунатих камата за неблаговремено плаћене рачуне потрошача износе 980.000,00 динара и то је 75% остварење у односу на планиран износ. У остале финансијске приходе спада наплата штете од осигурања у износу од 108.000,00 динара

Финансијски расходи по основу обрачунатих камата по кредитима за ликвидност и набавку опреме износе 215.000,00 динара и то је 48% у односу на планиран износ.

Предузеће није користило одобрени минус, плаћало је рате кредита на време те није било расхода по основу зетезне камате.

На основу ових података приказан је добитак из финансирања у износу од 873.000,00 динара што је 102% извршење плана.

У билансу успеха за период 01.01-30.06.2025. године након исказаних свих билансних ставки на приходној и расходној страни, Предузеће и **казује нето добитак у износу од 2.021.088,00 динара**

2. БИЛАНС СТАЊА (образац 1 а.)

Биланс стања ЈКП Услуга Бољевац представља приказ стања и структуре имовине, капитала и обавеза предузећа на дан 30.06.2025. године.

Вредност сталне имовине износи 53.632.000,00 динара што је 84% извршење у односу на план.

Некретнине, постројење и опрема износе 53.202.000,00 динара, што је 84% извршење у односу на план. Планираних набавки није било.

Вредност обртне имовине (залихе материјала, резервних делова и друго, потраживања и готовина) износи 31.288.000,00 динара, а то је више за 31% у односу на план.

Потраживања по основу продаје износе 26.219.170,00 динара, што представља 129% извршење плана и састоје се од:

- Потраживања од правних лица износе:	12.560.899,00
- Потраживања од физичких лица износе:	21.364.773,00
- Потраживања по тужбама износе:	8.517.415,00
- Исправка потраживања износи:	- 16.223.917,00
УКУПНО	26.219.170,00

Остала краткорочна потраживања у износу од 1.036.000,00 динара односе се на потраживања од радника за аконтације, потрошњу мобилиних телефона и претходни пдв.

Стање готовине и готовинских еквивалената на крају периода износи 653.000,00 динара,

Укупна актива тј. Пословна имовина износи 84.975.000,00 динара и мање је за 3% у односу на план.

Укупан капитал износи 53.215.000,00 динара а планирано је 51.250.000,00 динара.

Основни капитал у износу од 23.056.000,00 динара.

Нераспоређени добитак из ранијих година износи 9.485.000,00 динара.

Добитак текућег периода износи 2.021.000,00 динара.

Дугорочна резервисања и дугорочне обавезе у износу од 270.000,00 динара односе се на дугорочна разграничења за полисе осигурања.

Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе износе 20.842.000,00 динара а састоје се од: обавеза за краткорочне кредите у износу од 11.750.000,00 динара, обавезе према добављачима у износу од 6.850.000,00 динара, обавезе за примљене авансе у износу од 20.000,00 динара, обавезе за зараде, доприносе за зараде, обавезе по уговорима у износу од 7.322.000,00 динара, обавезе за пдв, порезе и друге дажбине у износу од 1.900.000,00 динара.

Укупна пасива је 84.975.000,00 динара.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ (образац 1б.)

ЈКП Услуга је разврстана у категорију малих предузећа и по том основу не саставља образац ТОКОВИ ГОТОВИНЕ приликом подношења извештаја Агенцији за привредне регистре.

Међутим због доношења Правилника о начину и роковима за извештавање о пословању јавних предузећа и друштва капитала која обављају делатност од општег интереса (Сл.гласник бр.107 од 30.12.2024.год) ЈКП је у обавези да путем информационог система

за подношење финансијских извештаја (ИСПФИ), који води Министарство финансија – Управа за Трезор достави комплетан извештај који обухвата и образац ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ.

Прилив готовине из пословних активности у овом извештајном периоду износи 78.939.000,00 динара и односи се на наплату потраживања за извршене услуге, обрачунату камату за неблаговремено плаћање и осталих прихода по основу закупа и судских трошкова.

Одлив готовине из пословних активности износи 80.533.000,00 динара за овај извештајни период. У структури ових новчаних одлива најзначајнији су одливи које се односе на зараде, накнаде зарада и осталих личних расхода запослених у износу од 42.975.000,00 динара, као и исплате добављачима и датим авансима у износу од 29.871.000,00 динара и одливи по основу јавних прихода.

Нето одлив готовине из пословних активности износи 2.599.000,00 динара.

Одлив готовине из активности инвестирања односи се на куповину постројења и опреме у износу од 711.000,00 динара.

Одлив готовине из активности финансирања односи се на отплату кредита у износу од 1.750.000,00 динара.

Укупан прилив готовине у извештајном периоду износи 80.689.000,00 динара, а укупан одлив готовине износи 81.249.000,00 динара, готовина на почетку обрачунског периода је 1.213.000,00 динара а стање готовине на крају извештајног периода износи 653.256,89 динара.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ (образац 2)

По програму пословања за 2025.годину за извештајни период јануар-јун 2025.године, реализација у делу зарада (нето, бруто 1 и бруто 2) остварена је 94%. Зараде и накнаде зарада исплаћиване су редовно. Предузеће је у овом извештајном периоду дотирало 45 запослених до минималне цене рада. У периоду јануар-јун 2025.год. дотација зараде радника је вршена на 308,00 динара нето по радном сату. Приликом планирања зараде обрачунава се зарада на пун фонд часова са утврђеном ценом рада која је увећана за постотак од 8% по уредби Владе РС, а зарада која је нижа од минималне зараде увећава се до минималне зараде утврђене у складу са Законом о раду.

До израде овог извештаја исплаћена је зарада запосленима за месец јун (први део) 2025.године.

Трошкови накнаде по уговору о делу у износу од 138.849,00 динара односи се на накнаде за интерну ревизију.

Код накнада по уговорима о привременим и повременим пословима имамо остварење у износу од 254.611,00 динара за 3 примаоца што је 57% остварење плана.

Код накнада физичким лицима по основу осталих уговора извршење је 259.164,00 динара за 2 примаоца. У питању је уговор за услуге рониоца и куповину пумпе.

Што се тиче превоза радника на посао, остварење износи 776.259,00 динара.

Превоз за јун исплаћен је у јулу 2025.год. Превоз радника се исплаћује по тренутном ценовнику Бортравела за места где има организован аутобуски превоз, а за места где нема као што је Ртањ и каптажа Мировштица исплаћује се превоз по утрошеном гориву.

У овом извештајном периоду исплаћено је на име дневница за службени пут износ од 26.970,00 динара, што представља извршење од 54% у односу на план.

Отпремнина за одлазак у пензију није ни планирана.

Солидарна помоћ радницима и породицама радника исплаћена је у износу од 7.022,00 динара.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ (образац 3)

Стање запослених на дан 30.06.2025.године следеће:

- 53 радника на неодређено време
- 11 радника на одређено време

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

На основу Одлуке Скупштине Општине Бољевац број: 06-232/2024-1/7.2 од 29.11.2024.године од 1. јануара 2025.године примењује се нов ценовник, где су цене за испоруку пијаће воде, грејања, прикупљање и одвожење смећа и отпадних вода повећане за 10% у односу на 2024.годину а цене осталих услуга повећане су за 15% у односу на 2024.годину.

7. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА (образац 4)

Код распона планираних и исплаћених зарада у периоду 01.01.2025-30.06.2025.године дошло је до незнатног одступања.

8. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БЉУЦЕТА (образац 5)

Што се тиче субвенција, у овом извештајном периоду пренето је укупно 5.400.000,00 динара као што је и планирано.

9. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ (образац 6)

Средства за посебне намене обухватају спонзорство, донације, хуманитарне активности, спортске активности, репрезентацију, рекламу и пропаганду и остало.

Издаци за спонзорство, донације и хуманитарне активности нису ни планиране за 2025.годину а није било ни реализације по том основу.

Средства за репрезентацију планирана су у износу од 150.000,00 динара , а за овај период реализовано је 306.707,00 динара

10. НЕТО ДОБИТ (образац 7)

На седници Надзорног одбора 01.04.2025.године донета је одлука о расподели добити по финансијском извештају за 2024.годину. Део добити у износу од 901,52 динара уплаћен је оснивачу 03.04.2025.године, остатак добити у износу од 8.113,00 динара остаје нераспоређен.

11. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ (образац 8)

Кредитна задуженост ЈКП Услуга на дан 30.06.2025.године износи 750.000,00 динара, и односи се на кредит за набавку опреме са роком отплате до августа 2025.године.

Такође обновљен је Уговор о револвинг кредиту са Уникредит банком на износ од 4.000.000,00 динара, са роком враћања децембар 2025.године и номиналном каматном стопом од 7,63% годишње. Средства су искоришћена.

Обновљен је и Уговор о краткорочној позајмици по текућем рачуну на износ од 2.000.000,00 динара, са роком враћања децембар 2025.године и номиналном каматном стопом од 12,90% годишње. Средства нису коришћена.

12. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА (образац 9)

На крају овог извештајног периода ЈКП Услуга на свим текућим рачунима код банака има 653.256,89 динара.

13. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА (образац 10)

У 2025.години нису планиране инвестиције.

14. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ (образац 11)

Потраживања од продатих производа и услуга на дан 30.06.2025.године износе 42.443.087,00 динара, од тога 21.364.773,00 односи се на потраживања од физичких лица, од правних лица потраживања износе 12.560.899,00 динара а по тужбама потраживања износе 8.517.415,00 динара.

Исправка потраживања износи 16.223.917,00 динара, наплата исправљених потраживања је неизвесна.

Стање обавеза према добављачима износи 6.850.097,00 динара.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У овом извештајном периоду ЈКП Услуга је пословала у складу са планом и програмом пословања и исказала добит у износу од 2.021.088,00 динара

Датум

15.07.2025.год.

Потпис и печат

A blue circular stamp is positioned to the left of a handwritten signature. The stamp contains the text "ЈКП КОМУНИЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ УЛУГА БОЉЕВАЦ" in a circular arrangement. The signature is written in blue ink over a horizontal line.

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01. до 30.06.2025. године*

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање г 31.12.24. Претходни година	Планирано стање на дан 31.12.2025. Текућа година	01.01-30.06.2025. године*		Процент реализације (реализација / план 30.06.2025*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	150.819	151.666	75.833	72.158	95%
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002					
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003					
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	141.754	139.992	69.996	67.201	
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	141.754	139.992	69.996	67.201	96%
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007					
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008					
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009					
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010					
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	9.11	11.674	5.837	4.957	85%
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012					
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	150.74	153.368	76.684	71.041	93%
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014					
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	37.879	40.350	20.175	17.965	89%
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	81.81	94.757	47.379	44.464	94%
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	65.873	79.216	39.608	37.203	94%
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	9.98	12.001	6.001	5.638	94%
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	5.96	3.540	1.770	1.623	92%
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	3.84	4.700	2.350	2.350	100%
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	135				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	20.67	7.757	3.879	3.463	89%
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	167				
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	6.28	5.804	2.902	2.799	96%
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	125			1.117	
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		1.702	851		0%
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	2.47	2.600	1.300	1.088	84%
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	2.47	2.600	1.300	980	75%
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030					
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				108	
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1032 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	852	890	445	215	48%
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	819	890	445	215	48%
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	33				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036					
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	1.62	1.710	855	873	102%
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038					
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	2.241	2.400	1.200	1.200	100%
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	3.77	2.700	1.350	1.350	100%
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	630	750	375	201	54%
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	263	400	200	20	10%
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	156.152	157.416	78.708	74.647	95%
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	155.601	157.358	78.679	72.626	92%
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	589	58	29	2.021	6969%
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046					
69-59	Љ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047					
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048	52				
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	537	58	29	2.021	6969%
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050					
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						

721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	19				
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	33				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053					
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054					
	Љ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	9	-58	29	2.021	6969%
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056					
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЛИ ПРИПАДА УЧЕШТИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057					
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЛИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058					
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЛИ ПРИПАДА УЧЕШТИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059					
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЛИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060					
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	1061					
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062					

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

датум: 10.07.2025



овлашћено лице:

БИЛАНС СТАЊА на дан 30.06.2025 године*

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2024. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2025. Текућа година	30.06.2025. године*		Процент реализације (реализација / план 30.06.2025*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
00	A. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001					
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	55.342	63.657	63.657	53.632	84%
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003					
010	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005					
013	3. Гудвил	0006					
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007					
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008					
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	54.934	63.357	63.357	53.202	84%
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	16.507	17.200	17.200	16.228	94%
023	2. Постројења и опрема	0011	33.050	40.780	40.780	31.597	77%
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	5.377	5.377	5.377	5.377	100%
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013					
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014					
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015					
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016					
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017					
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018					
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019					
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020					
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021					
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022					
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023					
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024					
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованом вредности)	0025					
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026					
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027					
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028	408	300	300	430	143%
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	55	55	55	55	100%
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	27.658	23.933	23.933	31.288	131%
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	3.450	2.510	2.510	3.181	127%
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	3.325	2.500	2.500	3.173	127%
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033					
13	3. Роба	0034					
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	125	10	10	8	80%
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036					
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037	199	199	199	199	100%
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	22.268	20.334	20.334	26.219	129%
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	22.268	20.334	20.334	26.219	129%
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040					
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041					
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042					
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043					
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	528	390	390	1.036	266%

21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	528		390	390	1.036	266%
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046						
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047						
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048						
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049						
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050						
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051						
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052						
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованом вредности	0053						
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054						
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055						
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056						
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	1.213		500	500	653	131%
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058						
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	83.055		87.645	87.645	84.975	97%
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	49.565		49.326	49.326	49.326	100%
	ПАСИВА							
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	51.195		51.250	51.250	53.215	104%
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	23.056		23.056	23.056	23.056	100%
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403						
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404						
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405						
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	18.653		18.650	18.650	18.653	100%
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407						
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	9.486		9.544	9.544	11.506	121%
340	1. Нераспоредени добитак ранијих година	0409	9.477		9.486	9.486	9.485	100%
341	2. Нераспоредени добитак текуће године	0410	9		58	58	2.021	3484%
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411						
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412						
350	1. Губитак ранијих година	0413						
351	2. Губитак текуће године	0414						
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	472		10.467	10.467	270	3%
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	167					
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	167					
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418						
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419						
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420			10.167	10.167		0%
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421						
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422						
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423						
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424			8.500	8.500		0%
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425						
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426						
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427			1.667	1.667		0%
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	305		300	300	270	90%
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	1.211		908	908	1.211	133%
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	9.439		9.400	9.400	9.437	100%
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	20.738		5.620	15.620	20.842	133%
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432						

42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	3.000		0	0	4.750	
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434						
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435						
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и zajmova од лица која нису домаће банке	0436						
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	3.000		0	0	4.750	
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, zajmови и обавезе из иностранства	0438						
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439						
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440						
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	20		20	20	20	100%
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	9.835		7.000	7.000	6.850	98%
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443						
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444						
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	9.835		7.000	7.000	6.850	98%
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446						
439 (део)	5. Обавезе по менџама	0447						
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448						
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	7.883		8.600	8.600	9.222	107%
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	6.912		7.650	7.650	7.322	96%
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	924		800	800	1.900	238%
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	47		150	150		0%
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453						
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454						
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455						
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	83.055		87.645	87.645	84.975	97%
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	49.565		49.326	49.326	49.326	100%

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља



ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01 до 30.06.2025. године *

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01-31.12.2024. Претходна година	Пл и за 01.01.-31.12.2025. Текућа година	01.01-30.06.2025. године*		Процент реализације (реализација / план 30.06.2025*)
				План	Реализација	
1	2			3	4	5
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	177.102	176.661	87.351	78.939	90%
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	164.882	160.341	80.171	72.801	91%
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003					
3. Примљене камате из пословних активности	3004	2.475	2.000	1.300	980	75%
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	9.745	11.320	5.880	5.158	88%
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	164.213	161.606	84.680	80.538	95%
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	81.136	72.765	36.759	29.871	81%
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008					
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	81.831	94.157	47.129	42.975	91%
4. Плаћене камате у земљи	3010	852	500	295	215	73%
5. Плаћене камате у иностранству	3011					
6. Порез на добитак	3012	147	104	97	126	130%
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	247	800	400	7.351	1838%
8. Остали одливи из пословних активности	3014					
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	12.839	6.555	2.671		
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016				1.599	
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	367				
1. Продаја акција и удела	3018					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	367				
3. Остали финансијски пласмани	3020					
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021					
5. Примљене дивиденде	3022					
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	8.221	5.580	2.884	711	25%
1. Куповна акција и удела	3024					
2. Куповна нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	8.221	5.580	2.884	711	25%
3. Остали финансијски пласмани	3026					
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027					
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	7.854	5.580	2.884	711	25%
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029		2.000	1.000	1.750	175%
1. Увећање основног капитала	3030					
2. Дугорочни кредити у земљи	3031					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032					
4. Краткорочни кредити у земљи	3033				1.750	
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034					
6. Остале дугорочне обавезе	3035		2.000	1.000		
7. Остале краткорочне обавезе	3036					
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	6.000	3.000	1.500		
1. Откуп сопствених акција и удела	3038					
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	3.000				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040					
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	3.000	3.000	1.500		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042					
6. Остале обавезе	3043					
7. Финансијски лизинг	3044					
8. Исплаћене дивиденде	3045					
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046				1.750	
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	6.000	1.000	500		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	177.469	176.661	88.351	80.689	91%
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	178.434	177.740	89.064	81.249	91%
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050					
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	965	710	713	560	79%
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	2.178	1.230	1.213	1.213	100%
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053					
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054					
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	1.213	500	500	653	131%

датум: 11.07.2025.



ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИ X

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2024. Претходна година	План за 01-31.12.2025. текућа година	01.01-30.06.2025. године*		Процент реализације (реализација / план 30.06.2025*)
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	47.951.254	57.747.302	28.873.651	27.145.078	94%
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	65.877.936	79.215.847	39.607.924	37.202.992	94%
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	75.864.792	91.217.048	45.608.524	42.840.542	94%
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО**	61	65	65	64	98%
4.1.	- на неодређено време	52	54	54	53	98%
4.2.	- на одређено време	9	11	11	11	100%
5.	Накнаде по уговору о делу-интерна ревизија		500.000	166.666	138.889	83%
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу		1	1	1	100%
7.	Накнаде по ауторским уговорима					
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима					
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	984.449	900.000	450.000	254.611	57%
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	3	2	2	3	150%
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	141.130	100.000	50.000	259.164	518%
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора	2	2	2	2	100%
13.	Накнаде члановима скупштине					
14.	Број чланова скупштине					
15.	Накнаде члановима управног одбора					
16.	Број чланова управног одбора					
17.	Накнаде члановима надзорног одбора					
18.	Број чланова надзорног одбора					
19.	Превоз запослених на посао и са посла	1.667.543	1.800.000	900.000	776.259	86%
20.	Дневнице на службеном путу	79.399	100.000	50.000	26.970	54%
21.	Накнаде трошкова на службеном путу					
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	531.456				
23.	Број прималаца	2				
24.	Јубиларне награде					
25.	Број прималаца					
26.	Смештај и исхрана на терену					
27.	Помоћ радницима и породици радника	2.523.241	100.000	50.000	7.022	14%
28.	Стипендије					
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	38.878	40.000			
30.	Трошкови стручног усавршавања запослених		0			

* Последњи дан тромесечеја за који се извештај саставља

** Број запослених последњег дана извештајног периода

*** Позиције од 5 до 30 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу



ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Основ одлива / пријема кадрова	Број запослених на неодређено време		Број запослених на одређено време		Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа)				
		Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца
	Стање на дан 31.03.2025. године*	53			11			0		
	Одлив кадрова				1					
1.	истек уговора									
2.	одлазак у пензију									
3.	смрт запосленог									
4.	отказ од стране послодавца									
5.	неплаћено одсуство-мировање ро			1						
	Пријем ***									
1.	именовање директора									
2.	уговор о раду због повећања посла									
3.	уговор о раду због замене рад.на болов.				1					
4.	уговор о раду са неплаћеног одсуства			1						
5.	уговор ИПШ								1	
6.	уговор о делу									2
	Стање на дан 30.06.2025. године**	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца
		53	14	39	11	2	9	3	0	3

*последњи дан претходног тромесечја

** последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

*** пријем по уговору о раду на основу закључка Комисије Министарства за давање сагласности за ново запошљавање

датум:09.07.2025.



Распон планираних и исплаћених зарада у периоду 01.01. до 30.06.2025*

у динарима

	План		Реализација	
	Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	89.790,25	82.052,43	60.361,06
	Највиша појединачна зарада	167.526,65	142.391,93	102.659,05
	Просечна зарада	128.658,45	112.222,18	81.510,06
Пословодство	Најнижа појединачна зарада			
	Највиша појединачна зарада	191.736,38	193.267,12	138.322,55
	Просечна зарада			

* последњи дан тромесежја за који се извештај саставља

ПРИКАЗАНЕ ЗАРАДЕ СУ СА МИНУТИМ РАДОМ, ГОТЛИМ ОБРОКОМ И РЕГРЕСОМ

Датум: 09.07.2023.



ПРИХОДИ ИЗ БУДЖЕТА

План за 2025. годину (текућа година)							у динарима
Намена средстава	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.	Износ неутрошених средстава из ранијих година
средства за одвожење смећа по МЗ	451191	ЈЛС	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000	
средства за дистрибуцију воде на Ргњу	451191	ЈЛС	375.000	750.000	1.125.000	1.500.000	
средства за дистрибуцију воде у Боговини	451191	ЈЛС	1.500.000	3.000.000	4.500.000	6.000.000	
средства за дистрибуцију воде у Д.Поље	451191	ЈЛС	75.000	150.000	225.000	300.000	
Намена							
Намена							
УКУПНО:			2.700.000	5.400.000	8.100.000	10.800.000	

* Напомена: За приходе из буџета је потребно навести намену коришћења средстава

Реализација за период 01.01 - 30.06.2025. године*								у динарима
Приход из буџета	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (прошена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година	у динарима
								1
средства за одвожење смећа по МЗ	451191	ЈЛС	1.500.000	1.500.000				
средства за дистрибуцију воде на Ргњу	451191	ЈЛС	750.000	750.000				
средства за дистрибуцију воде у Боговини	451191	ЈЛС	3.000.000	3.000.000				
средства за дистрибуцију воде у Д.Поље	451191	ЈЛС	150.000	150.000				
Намена								
Намена								
УКУПНО:			5.400.000	5.400.000				

Напомена: За приходе из буџета је потребно навести намену коришћења средстава

* последњи дан тромесеља за који се извештај саставља

датум 09.07.2025.



СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. бр.	Позиција	План за 01.01-31.12.2024. Претходна година	Реализација 01.01-31.12.2024. Претходна година	План за 01.01-31.12.2025. Текућа година	01.01 - 30.06.2025. године*		Процент реализације (реализација / план 30.06.2025*)
					План	Реализација	
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	300.000	431.477	300.000	150.000	306.707	204%
6.	Реклама и пропаганда	70.000	66.500	70.000	35.000	0	0%
7.	Сол. помоћ ратницима	2.600.000	2.523.241	100.000	50.000	7.022	14%

Редни број	Спонзорство		Донације		Хуманитарне активности			
	1 Прималац	2 Намена	4 Прималац	5 Намена	6 Износ	7 Прималац	8 Намена	9 Износ
1								
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								

* последњи дан тромесечеја за који се извештај саставља



РАСПОДЕЛА ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ / ПОКРИЋЕ ГУБИТКА

ОДЛУКЕ О РАСПОДЕЛИ ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ ИЛИ ПОКРИЋУ ГУБИТКА

Добитак / губитак из пословне године	Правни основ				Нето резултат		Расподела остварене добити / покриће губитка			
	Датум доношења одлуке	Број одлуке НО / Скупштинe	Датум добијања сагласности оснивача	Број акта којим је добијена сагласности оснивача	Добитак / Губитак	Укупно остварена добит / губитак (у динарима)	% добити (у динарима)	Износ добити (у динарима)	Преостала добит / начин покрића губитка	Опис
2024	3.4.2025	257/3			Добитак	9 015	10,000%	902	8 113	нераспоређена добит
2023	24.4.2024	328/2	29.5.2024		Добитак	152.526	10,000%	15.253	137.273	нераспоређена добит
2022	31.3.2023	397/4			Добитак	270.722	5,540%	15.000	255.722	нераспоређена добит
2021	16.6.2022	391/5/2022			Добитак	4.259.623	2,347%	100.000	4.159.623	нераспоређена добит
2020	28.4.2021	283/3			добитак	9.386.006	1,065%	100.000	9.286.006	нераспоређена добит

Напомена: Потребно је попунити табелу за последњих пет година

УПЛАТЕ У БУЏЕТ ПО ОСНОВУ ОДЛУКА О РАСПОДЕЛИ ДОБИТИ

Година уплате	Уплата по основу добити		Основ уплате	
	Износ	Датум уплате	Број одлуке	Опис*
Н (текућа)	901.52	1.4.2025	257/3	Одлука Надзорног одбора
	= Укупно			
Н - 1	15.253	11.6.2024	328/2	Одлука Надзорног одбора
	= Укупно			
Н - 2	15.000	29.6.2023	470/3	ука Надзорног одбора
	= Укупно			
Н - 3	100.000	16.6.2022	391/5/2022	ука Надзорног одбора
	= Укупно			
Н - 4	100.000	25.5.2021	283/3	ука Надзорног одбора
	= Укупно			

* Добит из претходне године, добит из ранијих година, расподела нераспоређене добити...
датум:09.07.2025.



ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, благајна, девизни рачун, акредитиви..)	Назив банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима
1	2	3	4	5	6
31.12.2024. (претходна година)	068	Текући рачун - боловање	Поштанска штедионица - Зајечар	9,17	9,17
	068	Текући рачун	Комерцијална банка	84842,84	84842,84
	068	Текући рачун	Поштанска штедионица - Зајечар	733643,13	733643,13
	068	Текући рачун	Уникредит Зајечар	393925,64	393925,64
	068	Благајна	Девизна благајна	3	351,04
	068	Благајна	Динарска благајна	0	0
	068	Текући рачун	Трезор	0	0
	068	Текући рачун	Банка Интеса	15,89	15,89
		Укупно у динарима			1212436,67
31.03.2025.	068	Текући рачун - боловање	Поштанска штедионица - Зајечар	117330,67	117330,67
	068	Текући рачун	Комерцијална банка	327334,96	327334,96
	068	Текући рачун	Поштанска штедионица - Зајечар	739302,22	739302,22
	068	Текући рачун	Уникредит Зајечар	122356,2	122356,2
	068	Благајна	Девизна благајна	3	351,04
	068	Благајна	Динарска благајна	6000	6000
	068	Текући рачун	Трезор	0	0
	068	Текући рачун	Банка Интеса	9258,31	9258,31
		Укупно у динарима			1321582,36
30.06.2025.	068	Текући рачун - боловање	Поштанска штедионица - Зајечар	9,18	9,18
	068	Текући рачун	Комерцијална банка	213997,4	213997,4
	068	Текући рачун	Поштанска штедионица - Зајечар	240331,83	240331,83
	068	Текући рачун	Уникредит Зајечар	170075,1	170075,1
	068	Благајна	Девизна благајна	3	351,04
	068	Благајна	Динарска благајна	15439,98	15439,98
	068	Текући рачун	Трезор	0	0
	068	Текући рачун	Банка Интеса	13052,36	13052,36
		Укупно у динарима			652908,85
30.09.2025.	068	Текући рачун - боловање	Поштанска штедионица - Зајечар		
	068	Текући рачун	Комерцијална банка		
	068	Текући рачун	Поштанска штедионица - Зајечар		
	068	Текући рачун	Уникредит Зајечар		
	068	Благајна	Девизна благајна		
	068	Благајна	Динарска благајна		
	068	Текући рачун	Трезор		
	068	Текући рачун	Банка Интеса		

	Укупно у динарима				
31.12.2025.	068	Текући рачун - боловање	Поштанска штедионица	1 - Зајечар	
	068	Текући рачун	Комерцијална банка		
	068	Текући рачун	Поштанска штедионица	1 - Зајечар	
	068	Текући рачун	Уникредит Зајечар		
	068	Благајна	Девизна благајна		
	068	Благајна	Динарска благајна		
	068	Текући рачун	Трезор		
	068	Текући рачун	Банка Интеса		
	Укупно у динарима				

datum: 10.07.2025.



Извештај о инвестицијама

у динарима

Р.бр.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2024.*	План 2025** година					
						План 01.01-31.03.	Реализација 01.01-31.03.	План 01.01-30.06.	Реализација 01.01-30.06.	План 01.01-30.09.	Реализација 01.01-30.09.
						Структура финансирања					
						Позајмљена средства					
						Средства буџета					
						Остало-донација					
						Сопствена средства					
						Total					
						Позајмљена средства					
						Средства буџета					
						Остало					
						Сопствена средства					
						Total					
						Позајмљена средства					
						Средства буџета					
						Остало					
						Сопствена средства					
						Total					
						Позајмљена средства					
						Средства буџета					
						Остало					
						Сопствена средства					
						Total					
						Укупно инвестиције					

* Претходна година

** Година за коју се извештај саставља

датум: 10.07.2025.



ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

ПОТРАЖИВАЊА за 2025. годину*

у динарима

Потраживања (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2025	на дан 30.06.2025	на дан 30.09.2025	на дан 31.12.2025
до 3 месеца	9.093.782	10.592.022		
од 3 месеца до 12 месеци	10.172.833	10.168.457		
дуже од 12 месеци	20.453.849	21.682.610		
УКУПНО:	39.720.464	42.443.087		

* година за коју се извештај саставља

ОБАВЕЗЕ за 2025. годину*

у динарима

Неизмирене обавезе (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2025	на дан 30.06.2025	на дан 30.09.2025	на дан 31.12.2025
до 3 месеца	5.792.226	6.850.097		
од 3 месеца до 12 месеци				
дуже од 12 месеци				
УКУПНО:	5.792.226	6.850.097		

* година за коју се извештај саставља

СУДСКИ СПОРОВИ

у динарима

	Број спорова где је јавно предузеће страна која тужи	Укупна вредност спорова**	Број спорова где је јавно предузеће тужена страна	Укупна вредност спорова**
Укупан број спорова у 2025*	99	8.367.256	2	150.000

* година за коју се извештај саставља

у динарима

Опис спора*	Укупна вредност спора**
Ртањска млекара ком.услуге И-1180/17	487.576,85
Миленијум груп комуналне услуге И 38/2015	458.837,49
Зоки комерц Бољевац	77.880,36
Лезетра Бољевац А126/16	37.742,40
пољоп.газдинство Живановић	63.386,69
Оливера Кошанин	11.927,62
Уљарице 33 И-508/2017	128.257,40
Луна парк Ђузепе Симић ИИ 2124/24	75.977,30
Инстал пројект Београд ИИ.29/24	61.405,79
Чивик комерц Бољевац ИИ.195/24	58.761,95

Цакум пакум Бољевац ИИ.1106/23		28.205,07
Алексић Дејан Бољевац ИИ.1644/24		28.277,43
Житопромет Зајечар И-487/17		66613,85

* Непходно је навести и описати спорове од значаја за предузеће (највећи, најкритичнији, спорови који могу утицати на пословање и резултате предузећа), основ спора, навести њихов статус (активни, решени спорови...) к о и друге информације од значаја.

**Укупна вредност спора обухвата главни тужбени захтев и споредне тужбене захтеве

датум:10.07.2025.



На основу члана 22. став 1. тачка 2) Закона о јавним предузећима ("Службени гласник РС", бр. 15/2016 и 88/2019), члана и 45. став 1. тачка 2) Одлуке о усклађивању пословања Јавног комуналног предузећа Услуга Бољевац из Бољевца са Законом о јавним предузећима ("Службени лист општине Бољевац", бр. 22/2016, 8/2018, 2/2023 и 15/2023), члана 37. став 1. тачка 2) Статута Јавног комуналног предузећа Услуга Бољевац бр. 614/2 од 08.06.2023. године, Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа Услуга Бољевац на седници одржаној дана 25.07.2025. године једногласно доноси:

ОДЛУКУ

УСВАЈА СЕ Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања за период од 01.01.2025.г. до 30.06.2025.г. као што је дато у материјалу за седницу Надзорног одбора.

ОДЛУКУ ДОСТАВИТИ:

- Скупштини општине Бољевац;
- директору;
- шефу књиговодства и
- архиви.

Број: 520/2

25.07.2025.год.

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Ђорђевић Нели



На основу члана 63. став 1. и 2, члана 69. став 1. тачка 9) Закона о јавним предузећима („Сл. гласник РС“, бр. 15/2016 и 88/20 9), члана 40. став 1. тачка 9) Статута Општине Бољевац („Службени лист Општине Бољевац“, бр. 2/2019, 13/2022, 23/2023 и 6/2025), Скупштина Општине Бољевац на седници одржаној 05. 09. 2025. године, доноси

РЕШЕЊЕ

о давању сагласности на Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања за период од 01.01.2025. до 30.06.2025. године ЈКП Услуга Бољевац

I

ДАЈЕ СЕ сагласност на Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања за период од 01.01.2025. до 30.06.2025. године ЈКП Услуга Бољевац, бр. 500 од 16.07.2025. године.

II

Решење објавити у „Службеним листу Општине Бољевац“.

СКУПШТИНА ОПШТИНЕ БОЉЕВАЦ

Број: 06-156 / 2025-1/4.3
Бољевац, 05. 09. 2025. године

ПРЕДСЕДНИК
СКУПШТИНЕ ОПШТИНЕ БОЉЕВАЦ
Зоран Јовић

